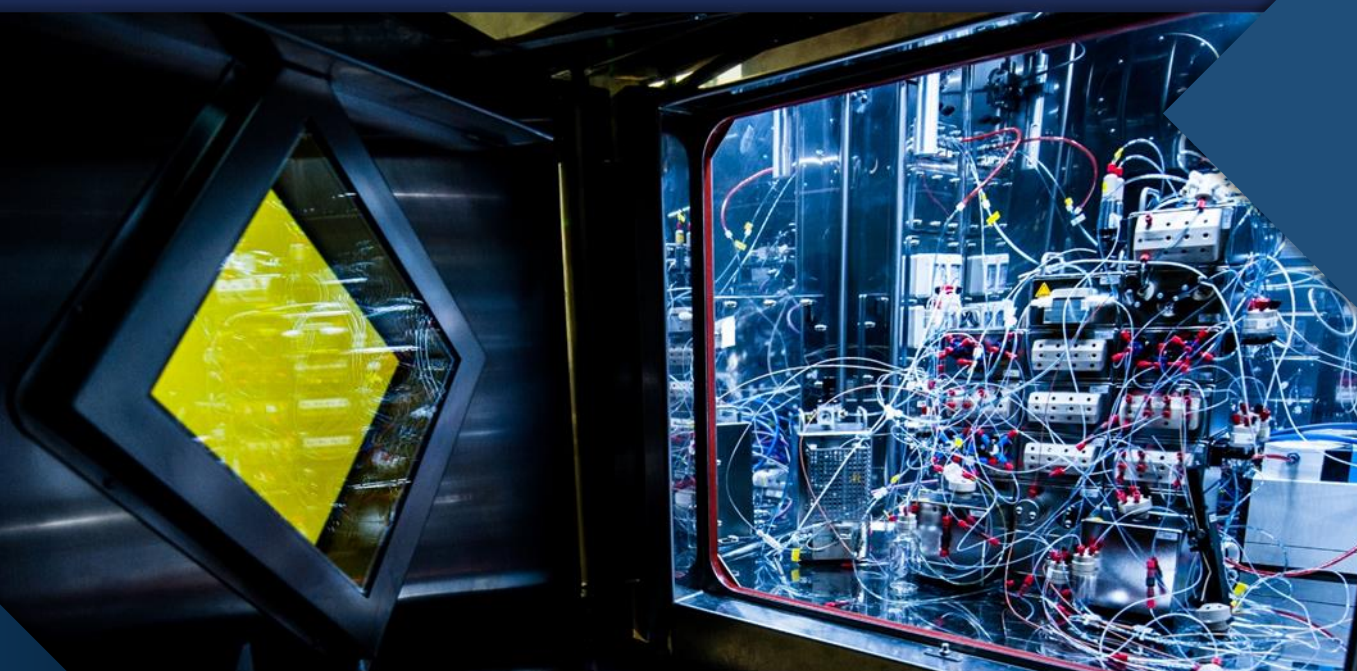




Synektik

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 3 miesięcy roku obrotowego trwającego od
1 października 2018 roku do 30 września 2019 roku
sporządzone według Międzynarodowych Standardów
Sprawozdawczości Finansowej



Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Spis treści

SPIS TREŚCI

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	3
ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	5
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	6
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.	7
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.....	10
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2018.....	11
1. Informacje ogólne	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	14
3. Stosowane zasady rachunkowości	16
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych	18
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej.....	21
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość.....	23
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy ...	23
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	23
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	23
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	24
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	24
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	24
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej.....	24
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	24
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	24
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej	24

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Spis treści

<i>KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU OBROTOWEGO</i>	25
17. <i>Wyniki finansowe za I kwartał 2018 roku obrotowego</i>	25
18. <i>Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału</i>	26
19. <i>Prognozy finansowe</i>	26
20. <i>Oświadczenie Zarządu</i>	27
<i>WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE</i>	28
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	29
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej</i>	30
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.</i>	31
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i>	32
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych</i>	33
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.</i>	34

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Wybrane dane finansowe

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Przychód razem	65 952,85	34 031,04	15 312,11	8 085,82
Koszty działalności razem	(55 145,44)	(29 987,06)	(12 802,98)	(7 124,96)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	10 807,41	4 043,98	2 509,13	960,85
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 631,54	3 939,14	2 468,30	935,94
Zysk (strata) netto	8 426,52	3 113,48	1 956,36	739,77
Całkowite dochody ogółem	8 426,52	3 113,48	1 956,36	739,77
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	0,99	0,37	0,23	0,09
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	0,99	0,37	0,23	0,09
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	28 312,28	22 567,37	6 573,19	5 362,03
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 677,50)	(1 375,54)	(389,46)	(326,83)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 435,83)	(7 823,31)	(333,35)	(1 858,83)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	25 198,96	13 368,52	5 850,38	3 176,38

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2018	Stan na 30.09.2018	Stan na 31.12.2018	Stan na 30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	156 692,35	126 439,07	36 440,08	29 601,32
Aktywa trwałe	100 715,66	99 149,17	23 422,25	23 212,34
Aktywa obrotowe	55 976,69	27 289,91	13 017,83	6 388,98
Zobowiązania razem, w tym:	78 712,44	56 008,36	18 305,22	13 112,41
Zobowiązania długoterminowe	27 336,76	25 745,27	6 357,39	6 027,36
Zobowiązania krótkoterminowe	51 375,68	30 263,09	11 947,83	7 085,05
Kapitał własny	77 979,91	70 430,72	18 134,86	16 488,91
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	991,76	998,40
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	9,14	8,26	2,13	1,93

ŚREDNIE KURSY WYMIANY ŻŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO USTALANE PRZEZ NBP

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018
Średni kurs w okresie	4,3072 zł	4,2087 zł	4,2484 zł
Kurs na koniec okresu	4,3000 zł	4,1709 zł	4,2714 zł

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 21 lutego 2019 roku

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów	7 852,75	7 008,88	43 482,14
Przychody ze sprzedaży towarów	58 100,10	27 022,16	61 841,00
Razem przychody	65 952,85	34 031,04	105 323,14
Koszt własny sprzedaży	(5 198,60)	(4 284,07)	(29 956,67)
Wartość sprzedanych towarów	(46 221,38)	(22 883,96)	(51 670,21)
Koszty sprzedaży	(1 709,11)	(1 243,48)	(8 195,37)
Koszty zarządu	(2 403,64)	(1 832,84)	(12 348,80)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	9 404,18
Pozostałe (koszty) przychody netto	387,30	257,29	2 179,78
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	10 807,41	4 043,98	14 736,05
Przychody finansowe	5,91	18,68	6,23
Koszty finansowe	(181,78)	(50,36)	(761,94)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	(73,16)	(163,38)
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 631,54	3 939,14	13 816,96
Podatek dochodowy	2 205,03	825,66	1 008,56
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	8 426,52	3 113,48	12 808,39
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-
Zysk (strata) netto	8 426,52	3 113,48	12 808,39
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat			
Zyski i straty aktuarialne	-	-	(15,30)
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	2,91
	-	-	(12,40)
Inne całkowite dochody - składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat			
Różnice kursowe powstałe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-
Inne	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	(12,40)
Całkowite dochody ogółem	8 426,52	3 113,48	12 796,00
Zysk netto przypadający:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	8 426,52	3 113,48	12 808,39
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
Całkowity dochód ogółem przypadający:	8 426,52	3 113,48	12 808,39
Akcjonariuszom jednostki dominującej	8 426,52	3 113,48	12 796,00
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
Całkowity dochód ogółem	8 426,52	3 113,48	12 796,00

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	46 305,76	36 661,03	44 737,92
Rzeczowe aktywa trwałe	47 844,42	33 056,38	48 551,21
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	1 531,11	1 457,99	1 531,11
Należności handlowe oraz pozostałe należności	422,11	1,50	421,39
Pozostałe aktywa finansowe, w tym:	250,00	-	-
Udzielone pożyczki	250,00	-	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 341,62	1 141,95	3 886,41
Pozostałe aktywa niefinansowe	20,63	-	21,11
Aktywa trwałe razem	100 715,66	72 318,85	99 149,17
Aktywa obrotowe			
Zapasy	3 524,89	4 637,39	4 217,62
Należności handlowe oraz pozostałe należności	19 916,31	18 579,84	16 485,75
Pozostałe aktywa finansowe, w tym:	953,47	-	-
Udzielone pożyczki	953,47	-	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	808,98	-	841,88
Pozostałe aktywa niefinansowe	282,58	180,41	453,15
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30 490,46	19 516,12	5 291,51
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	55 976,69	42 913,76	27 289,91
Aktywa razem	156 692,35	115 232,61	126 439,07

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	57 931,25	57 467,76	57 467,76
Kapitał rezerwowy	(6,45)	5,94	(6,45)
Zyski zatrzymane	7 364,03	(4 103,54)	(4 103,54)
Wynik bieżącego okresu	8 426,52	4 085,13	12 808,39
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	77 979,91	61 719,85	70 430,72
Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
Razem kapitał własny	77 979,91	61 719,85	70 430,72
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	8 993,91	359,00	10 352,10
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	92,09	460,45	184,18
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	639,88	724,01	417,11
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	639,88	724,01	417,11
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	119,64	75,59	119,64
Rezerwa na podatek odroczoney	-	-	-
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	17 491,25	13 951,69	14 672,23
Zobowiązania długoterminowe razem	27 336,76	15 570,74	25 745,27
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	4 959,61	1 371,78	4 702,17
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	42 029,37	33 357,87	23 500,03
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	593,76	819,56	698,48
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	593,76	819,56	698,48
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	571,50	447,89	559,57
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 442,03	38,09	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	1 694,79	1 822,22	718,23
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	51 375,68	37 942,02	30 263,09
Zobowiązania razem	78 712,44	53 512,76	56 008,36
Kapitał i zobowiązania razem	156 692,35	115 232,61	126 439,07

* przychody przyszłych okresów z tytułu otrzymanych dotacji

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał akcyjny nieopłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Kapitał rezerwowy - wycena aktywów finansowych	Kapitał rezerwowy - rachunkowość zabezpieczeń	Kapitał rezerwowy - pozostały	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitały przypadające udziałom niesprawnym kontrolom	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 października 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(4 103,54)	12 808,39	70 430,72	-	70 430,72
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(877,33)	-	(877,33)	-	(877,33)
Stan na 1 października 2018 roku (przekształcony)	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(4 980,87)	12 808,39	69 553,39	-	69 553,39
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	463,49	-	-	-	-	-	12 344,90	(12 808,39)	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup udziałów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 426,52	8 426,52	-	8 426,52
Stan na 31 grudnia 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 931,25	(6,45)	(6,45)	-	-	-	7 364,03	8 426,52	77 979,91	-	77 979,91
Stan na 1 października 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	5,94	5,94	-	-	-	(4 103,54)	971,66	58 606,38	-	58 606,38
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 113,48	3 113,48	-	3 113,48
Stan na 31 grudnia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	5,94	5,94	-	-	-	(4 103,54)	4 085,13	61 719,85	-	61 719,85
Stan na 1 stycznia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	54 537,78	5,94	5,94	-	-	-	(2 255,63)	1 082,07	57 634,72	-	57 634,72
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	2 929,98	-	-	-	-	-	(1 847,91)	(1 082,07)	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	(12,39)	(12,39)	-	-	-	-	12 808,39	12 796,00	-	12 796,00
Stan na 30 września 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(4 103,54)	12 808,39	70 430,72	-	70 430,72

Noty informacji dodatkowej, stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 631,54	3 939,14	13 816,96
Korekty o pozycje:	17 680,74	18 628,23	(6 590,48)
Amortyzacja	1 062,68	652,07	5 226,19
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	-	-	163,38
Różnice kursowe	-	56,27	56,27
Odsetki otrzymane	(3,57)	-	(0,04)
Odsetki zapłacone	207,79	44,30	769,42
Dywidendy otrzymane	-	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	49,76	-	33,05
Zmiana stanu zapasów	692,73	(1 872,74)	229,31
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(3 431,27)	(1 043,12)	(5 716,87)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	18 322,03	21 253,85	5 719,78
Zmiana stanu rezerw	11,94	-	132,70
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	2 814,02	(299,15)	(3 062,23)
Podatek dochodowy zapłacony	(1 185,31)	(163,25)	(771,81)
Inne	(860,06)	-	(9 369,63)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	28 312,28	22 567,37	7 226,47
Przepływy z działalności inwestycyjnej			
Wpływy			
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13,41	10,50	517,67
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	0,11	-	0,04
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	-
Odsetki otrzymane	0,11	-	0,04
Inne wpływy z aktywów finansowych	-	(13,35)	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	1 152,60	226,24	7 461,97
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-
Wydatki			
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 643,62)	(1 535,44)	(11 328,63)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe:	(1 200,00)	(63,49)	(14 806,88)
Nabycie jednostki zależnej	-	-	(14 806,88)
Udzielone pożyczki	(1 200,00)	-	-
Inne wydatki na aktywa finansowe	-	(63,49)	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	(300,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 677,50)	(1 375,54)	(18 455,83)

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018
Przepływy z działalności finansowej			
Wpływy			
Wpływy netto z emisji instrumentów kapitałowych	-	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	(3 730,75)	18 685,69
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	-	0,00	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-
Wydatki			
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	(1 115,41)	(3 889,29)	(8 185,75)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Spląty innych zobowiązań finansowych	(110,02)	(151,96)	(1 018,35)
Odsetki zapłacone	(210,40)	(51,31)	(767,12)
Inne wydatki finansowe	-	-	(276,35)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 435,83)	(7 823,31)	8 438,11
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	25 198,96	13 368,52	(2 791,25)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 291,51	6 147,60	8 082,76
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	30 490,46	19 516,12	5 291,51

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2018

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Informacje o jednostce dominującej

Spółka SYNEKTIK SA („Spółka”, „Jednostka Dominująca”) została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 4 października 2001 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. W dniu 4 lutego 2011 roku Spółka została przekształcona w spółkę akcyjną, jej siedziba znajduje się przy Al. W. Witosa 31, 00-710 Warszawa. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000377574. Spółce nadano numer statystyczny REGON 015164655 oraz numer NIP 521-31-97-880. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Na dzień sporządzenia niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

Zarząd:

Cezary Dariusz Kozanecki	Prezes Zarządu
Dariusz Marcin Korecki	Wiceprezes Zarządu
Artur Mieczysław Ostrowski	Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Mariusz Wojciech Książek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wiesław Tadeusz Łatała	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Sawa Zuzanna Zarębińska	Sekretarz Rady Nadzorczej
Piotr Stanisław Chudzik	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Wiktor Nowjalis	Członek Rady Nadzorczej

W okresie od publikacji ostatniego sprawozdania finansowego skład Zarządu i Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA wchodzi następujące podmioty:

- **SYNEKTIK SA** - podmiot dominujący,
- **Synektik Pharma Sp. z o.o.** - podmiot zależny, w 100% kontrolowany przez SYNEKTIK SA.

Ponadto Grupa Kapitałowa posiada jednostkę współzależną **Cyklosfera Sp. z o.o.** (*joint venture*) - 50% udziałów należy do SYNEKTIK SA.

1.3 Istotne podmioty podporządkowane

Synektik Pharma Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Monrol Poland Ltd Sp. z o.o.)

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 roku. W dniu 10 maja 2018 roku nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. W dniu 4 lipca 2018 Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, wydał postanowienie w sprawie zarejestrowania połączenia podmiotów zależnych od Spółki, tj. Synektik Pharma Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Monrol Poland Ltd Sp. z o.o.) oraz Iason Sp. z o.o. Połączenie nastąpiło w drodze przejęcia przez Synektik Pharma Sp. z o.o. (Podmiot Przejmujący) spółki Iason Sp. z o.o. (Podmiot Przejmowany) w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Iason Sp. z o.o.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Synektik Pharma Sp. z o.o., poprzez utworzenie nowych udziałów, które Synektik Pharma Sp. z o.o. wydała Synektik SA - jedynemu wspólnikowi spółki Iason Sp. z o.o. Siedziba Synektik Pharma Sp. z o.o. mieści się przy Alei Witosa 31, 00-710 Warszawa. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000395740. Spółka rozpoczęła działalność 9 września 2011 roku i jej czas trwania jest nieoznaczony. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała produkcję i sprzedaż radiofarmaceutyków.

Cyklosfera Sp. z o.o.

SYNEKTIK SA w dniu 9 sierpnia 2013 roku objął 50% udziałów w spółce Cyklosfera Sp. z o.o. Siedziba spółki mieści się przy ul. Feliksa Konecznego nr 6, lok. 19U, 31-126 Kraków. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000481802 i jej czas trwania jest nieoznaczony. Spółka traktowana jest jako *joint venture* i podlega konsolidacji metodą praw własności, począwszy od sprawozdania finansowego za III kwartał 2014 roku. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała świadczenie usług diagnostycznych.

Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek Grupy sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy.

1.4 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 31 grudnia 2018 roku kapitał zakładowy SYNEKTIK SA wynosi 4 264 564,50 PLN i dzieli się na 8 529 129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D i E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

Według stanu wiedzy Spółki, struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu, została przedstawiona w poniższej tabeli:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
Mariusz Książek i podmioty od niego zależne	2 229 056	26,13%	2 229 056	26,13%
MELHUS COMPANY Ltd	2 134 980	25,03%	2 134 980	25,03%
Value FIZ	569 274	6,67%	569 274	6,67%

Poniższa tabela zawiera informację o akcjonariuszach, którzy posiadali na dzień 14 listopada 2018 roku bezpośrednio lub pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
Mariusz Książek i podmioty od niego zależne	2 229 056	26,13%	2 229 056	26,13%
MELHUS COMPANY Ltd	2 134 980	25,03%	2 134 980	25,03%
Value FIZ	569 274	6,67%	569 274	6,67%

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania za VII kwartał 2017 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za I kwartał 2018 roku w strukturze własności znaczących pakietów akcji nie doszło do żadnych zmian.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1.5 Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za I kwartał 2018 roku obrotowego, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą:

Zarząd Spółki	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Cezary Kozanecki*	2 134 980	1 067 490	25,03%	25,03%
Dariusz Korecki	105 913	52 956,50	1,24%	1,24%

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za VII kwartał 2017 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za I kwartał 2018 roku, nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające.

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za I kwartał 2018 roku obrotowego osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą:

Rada Nadzorcza	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Mariusz Książek i podmioty przez niego zależne	2 229 056	1 114 528	26,13%	26,13%
Piotr Nowjalis	5 000	2 500	0,06%	0,06%

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za VII kwartał 2017 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za I kwartał 2018 roku, nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby nadzorujące.

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE). Statutowe Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za 2013 rok zostało sporządzone zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a w Prospekcie Emisyjnym związanym z przejściem na główny parkiet GPW SYNEKTIK SA opublikował SSF zgodnie z MSSF/MSR za poprzednie 3 lata.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego Grupy za rok obrotowy zakończony dnia 30 września 2018 roku.

W okresie od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku nie dokonano w Grupie innej istotnej zmiany przyjętych zasad rachunkowości i sposobów sporządzania sprawozdania finansowego, poza opisanymi w punkcie 2.1.2 standardami zastosowanymi po raz pierwszy.

Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę w niezmienionej formie i zakresie przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia, na który sporządzono sprawozdanie finansowe, tj. 31 grudnia 2018 roku. W opinii Zarządu na dzień podpisania sprawozdania finansowego nie istnieją przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości.

2.1 Platforma zastosowanych MSSF

2.1.1 Nowe standardy rachunkowości i interpretacje KIMSF

Poniżej zostały zaprezentowane opublikowane standardy i interpretacje, które zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2019 roku lub później:

- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzania standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później,
- zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo,
- MSSF 16 Leasing (opublikowano 13 stycznia 2016 roku) – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później,
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano 18 maja 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później,
- KIMSF 23 Niepewność związana z ujmowaniem podatku (opublikowano 7 czerwca 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później,

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

- zmiany do MSSF 9 Wcześniejsze spłaty z ujemną rekompensatą (opublikowano 12 października 2017 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później,
- zmiany do MSR 19 Zmiana, ograniczenie i rozliczenia programu (opublikowano 7 lutego 2018 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później,
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2015-2017 (opublikowano 12 grudnia 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później.

Z wyłączeniem zmian opisanych w punkcie 2.1.2 ww. standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Jednostkę Dominującą na dzień bilansowy.

2.1.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 31 grudnia 2018 roku.

- Wdrożenie MSSF 9

W lipcu 2014 roku Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości opublikowała Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 9 „Instrumenty finansowe”. MSSF ten obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku i później, z możliwością wcześniejszego zastosowania. Grupa zastosowała MSSF 9 od dnia 1 października 2018, czyli rozpoczęcia nowego roku obrotowego, bez przekształcania danych porównawczych.

Zgodnie z MSSF 9 jednostka wycenia odpis na straty kredytowe. Nieodłącznym ryzykiem związanym z prowadzeniem działalności gospodarczej jest ryzyko kredytowe kontrahentów. Pomimo istniejących procedur kontroli należności w Grupie, wciąż istnieje ryzyko związane z niewypłacalnością kontrahentów, co powoduje konieczność tworzenia odpisów aktualizujących.

Na koniec każdego kwartału spółki Grupy dokonują analizy ryzyka niewypłacalności w podziale na podmioty prywatne oraz publiczne.

W przypadku podmiotów publicznych ryzyko niewypłacalności wynosi 0 (zobowiązania gwarantowane przez jednostki budżetowe). W przypadku podmiotów prywatnych na podstawie struktury czasowej zapadalności należności spółka stosuje odpowiednie parametry dyskontujące w danej strukturze czasowej.

Wyliczenie takiego odpisu na dzień 30 września 2018 roku (sporządzenia poprzedniego sprawozdania finansowego) w kwocie 19 604,68 PLN upewniło Grupę o nieistotnym wpływie tego MSSF na dane finansowe Grupy i dlatego nie zostało przeprowadzone przekształcenie danych na dzień 1 października 2018 roku, czyli rozpoczęcia obecnego roku finansowego.

- Wdrożenie MSSF 15

Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 15 „Przychody z umów z klientami”, który został wydany w maju 2014 roku, a następnie zmieniony w kwietniu 2016 roku ustanawia tzw. Model Pięciu Kroków rozpoznawania przychodów wynikających z umów z klientami. Zgodnie z tym MSSF-em przychody ujmują się w kwocie wynagrodzenia, które - zgodnie z oczekiwaniami jednostki - przysługuje jej w zamian za przekazanie przyrzeczonych dóbr lub usług klientowi.

Standard ten zastąpił wszystkie dotychczasowe wymogi dotyczące ujmowania przychodów zgodnie z MSSF.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nowy standard ma zastosowanie w odniesieniu do rocznych okresów sprawozdawczych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku i później.

Ze względu na specyfikę działalności prowadzonej przez Jednostkę Dominującą, w tym realizację długoterminowych kontraktów sprzedażowych, związanych z dostawą sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych, Jednostka Dominująca dokonała analizy wpływu wdrożenia MSSF 15 i uznała go za istotny dla prezentacji sytuacji finansowej Grupy.

Z przeprowadzonej analizy wynika konieczność dokładnego przeglądu i w niektórych przypadkach zmiany momentu prezentowania w przychodach niektórych komponentów umów z kontrahentami. Dotyczy to w szczególności: prac budowlanych, dostawy i instalacji sprzętu, szkoleń, udzielonych dodatkowych gwarancji, serwisowania, udzielonych licencji na oprogramowanie. Niektóre z tych komponentów będą rozliczane jednorazowo, w momencie spełnienia zobowiązania wobec kontrahenta, a inne stopniowo, przez okres świadczenia usługi.

Uznając za istotny wpływ zasad ujmowania przychodów zawartych w MSSF 15, Grupa dokonała przekształcenia danych finansowych na dzień 1 października 2018, czyli rozpoczęcia bieżącego roku obrotowego. Dane te prezentuje wyliczenie poniżej (kwoty są podane w PLN).

AKTYWA	
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	205 792,82
Pozostałe aktywa niefinansowe	2 844 049,00
Razem aktywa	3 049 841,82
PASywa	
Zyski zatrzymane	-877 327,29
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	3 927 169,11
Razem pasywa	3 049 841,82

2.1.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

Grupa nie podjęła decyzji o wcześniejszym zastosowaniu żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła jeszcze w życie.

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę przez okres przynajmniej 12 kolejnych miesięcy.

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN, zł). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej. Dane w śródrocznym sprawozdaniu finansowym zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

3.3 Zastosowane zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 30 września 2018 roku, poza zastosowaniem nowych standardów, opisanych w punkcie 2.1.2.

3.4 Porównywalność danych

Poprzedni rok obrotowy trwał 21 miesięcy od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 2018 roku. Obecny rok obrotowy będzie trwał 12 miesięcy i obejmował okres od 1 października 2018 roku do 30 września 2019 roku.

Z tego powodu porównywalność danych może zostać zaburzona.

4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest sprzedaż specjalistycznego sprzętu medycznego, wspomagającego go oprogramowania oraz powiązanych z tym usług serwisowo-pomiarowych, jak również produkcja radiofarmaceutyków.

Podstawowe produkty i usługi Grupy Kapitałowej prowadzone są w następujących segmentach działalności:

1. Sprzedaż sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych wraz z działalnością usługową, w tym:
 - a. Sprzedaż sprzętu medycznego stosowanego w radiologii i terapii oraz w medycynie nuklearnej
Grupa prowadzi działalność handlową w obszarze sprzedaży sprzętu medycznego do radiologii obrazowej (produkowanego m.in. przez Philips, Canon, Fuji, Agfa), urządzeń do terapii (Intuitive Surgical, Carl Zeiss, Theraclion, Eckert&Ziegler, Capnomed), wstrzykiwaczy kontrastu wraz z materiałami zużywalnymi (Medtron) oraz sprzętu i wyposażenia stosowanego w medycynie nuklearnej (głównie produkcji firmy Comecer). W ramach tej działalności Grupa dokonuje kompleksowej dostawy sprzętu, połączonej z przygotowaniem niezbędnych pomieszczeń, instalacją urządzeń oraz szkoleniem personelu.
 - b. Rozwiązania informatyczne
Grupa posiada własne rozwiązania informatyczne w zakresie archiwizacji, dystrybucji, prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych oraz danych administracyjnych, do których licencje oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System). Czołowym, autorskim produktem oferowanym przez Synektik jest system informatyczny ArPACS, który dzięki modułowej konstrukcji pozwala na dużą elastyczność i dopasowanie rozwiązania do indywidualnych potrzeb klientów. Jednym z modułów aplikacji jest lekarska stacja diagnostyczna ArView, służąca do wykonywania oceny badań obrazowych z zaawansowanymi funkcjami rekonstrukcji.
 - c. Usługi serwisowo-pomiarowe sprzętu medycznego
Oferta Grupy obejmuje usługi serwisowe wybranych produktów z oferowanego sprzętu medycznego. Testy odbiorcze i specjalistyczne wykonywane są w laboratorium badawczym aparatury do diagnostyki obrazowej prowadzonym przez Jednostkę Dominującą, które posiada akredytację Polskiego Centrum Akredytacji.
2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków
Produkcja radiofarmaceutyków wykorzystywanych w diagnostyce onkologicznej, kardiologicznej i neurologicznej prowadzona jest w zakładach produkcyjnych Grupy SYNEKTIK zlokalizowanych w Kielcach, Warszawie i Mszczonowie. Grupa Kapitałowa posiada prawa własności do sześciu produktów radiofarmaceutycznych: Glunektik, Fludeoxyglucose, Fluorocholine, MonFCH, Metaflu i DOPA. Ponadto Grupa prowadzi badania oraz prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego (CBR) i Centrum Badań Klinicznych. W CBR realizowane są również projekty usprawniające procesy produkcyjne i poprawiające jakość istniejących już wyrobów stosowanych w diagnostyce PET. Ośrodek współpracuje z uczelniami, instytutami badawczymi oraz przedsiębiorcami działającymi w branży radiofarmaceutycznej w Polsce i zagranicą.

Pozycje nieprzypisane obejmują wewnątrzgrupowe transakcje, które nie dotyczą podstawowych segmentów działalności Grupy. Ponadto pozycje te obejmują również koszty Zarządu i pozostałe przychody/koszty netto, które nie są alokowane do segmentów operacyjnych. Pozycje finansowania Grupy oraz podatek dochodowy są zarządzane na poziomie Grupy i nie są ujmowane w segmentach operacyjnych.

Ocena wyników segmentów dokonywana jest na podstawie EBITDA i EBIT. EBITDA stanowi zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji, EBIT stanowi zysk operacyjny. Dla wszystkich segmentów stosowane są jednolite zasady rachunkowości oparte na polityce właściwej sprawozdawczości finansowej. Transakcje pomiędzy segmentami są eliminowane w procesie konsolidacji.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Poniżej zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące poszczególnych segmentów operacyjnych.

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018					
	Sprzęt medyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	60 500,44	5 706,26	561,00	(814,85)	65 952,85
Sprzedaż krajowa	60 379,50	4 855,13	-	-	65 234,63
Sprzedaż eksportowa	120,95	597,28	-	-	718,22
Sprzedaż wewnętrzna	-	253,85	561,00	(814,85)	-
Koszty operacyjne:	(48 948,38)	(4 536,66)	(2 455,40)	795,00	(55 145,44)
Koszt własny sprzedaży	(2 913,89)	(2 699,92)	(439,06)	854,27	(5 198,60)
Wartość sprzedanych towarów	(45 161,41)	(1 000,71)	-	(59,26)	(46 221,38)
Koszty sprzedaży	(873,08)	(836,04)	-	-	(1 709,11)
Koszty zarządu	-	-	(2 403,64)	-	(2 403,64)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	-	-
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	387,30	-	387,30
EBIT	11 552,06	1 169,60	(1 894,40)	(19,84)	10 807,41
Amortyzacja	(170,43)	(492,17)	(406,58)	6,50	(1 062,68)
EBITDA	11 722,49	1 661,77	(1 487,82)	(26,34)	11 870,10

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017					
	Sprzęt medyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	29 076,02	5 180,33	861,00	(1 086,31)	34 031,04
Sprzedaż krajowa	28 972,43	4 287,99	-	-	33 260,42
Sprzedaż eksportowa	103,59	667,04	-	-	770,62
Sprzedaż wewnętrzna	-	225,31	861,00	(1 086,31)	-
Koszty operacyjne:	(24 844,79)	(4 212,98)	(2 019,16)	1 089,87	(29 987,06)
Koszt własny sprzedaży	(2 329,04)	(2 567,52)	(421,71)	1 034,19	(4 284,07)
Wartość sprzedanych towarów	(21 855,27)	(1 062,47)	-	33,78	(22 883,96)
Koszty sprzedaży	(660,48)	(582,99)	-	-	(1 243,48)
Koszty zarządu	-	-	(1 854,74)	21,90	(1 832,84)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	-	-
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	257,29	-	257,29
EBIT	4 231,23	967,35	(1 158,16)	3,56	4 043,98
Amortyzacja	(139,49)	(104,22)	(450,62)	42,26	(652,07)
EBITDA	4 370,72	1 071,57	(707,54)	(38,70)	4 696,05

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

	Segmenty operacyjne za okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018				
	Sprzęt medyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	72 533,53	36 027,66	4 557,00	(7 795,05)	105 323,14
Sprzedaż krajowa	71 916,66	29 109,23	-	-	101 025,88
Sprzedaż eksportowa	616,87	3 680,39	-	-	4 297,26
Sprzedaż wewnętrzna	-	3 238,05	4 557,00	(7 795,05)	-
Koszty operacyjne:	(66 460,78)	(27 405,38)	(3 742,84)	7 021,92	(90 587,08)
Koszt własny sprzedaży	(15 600,72)	(18 463,05)	(2 978,01)	7 085,12	(29 956,67)
Wartość sprzedanych towarów	(46 432,04)	(5 174,96)	-	(63,20)	(51 670,21)
Koszty sprzedaży	(4 428,01)	(3 767,36)	-	-	(8 195,37)
Koszty zarządu	-	-	(12 348,80)	-	(12 348,80)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	9 404,18	-	9 404,18
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	2 179,78	-	2 179,78
EBIT	6 072,75	8 622,28	814,16	(773,13)	14 736,05
Amortyzacja	(1 029,22)	(1 624,87)	(2 704,15)	132,05	(5 226,19)
EBITDA	7 101,97	10 247,15	3 518,31	(905,19)	19 962,24

5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

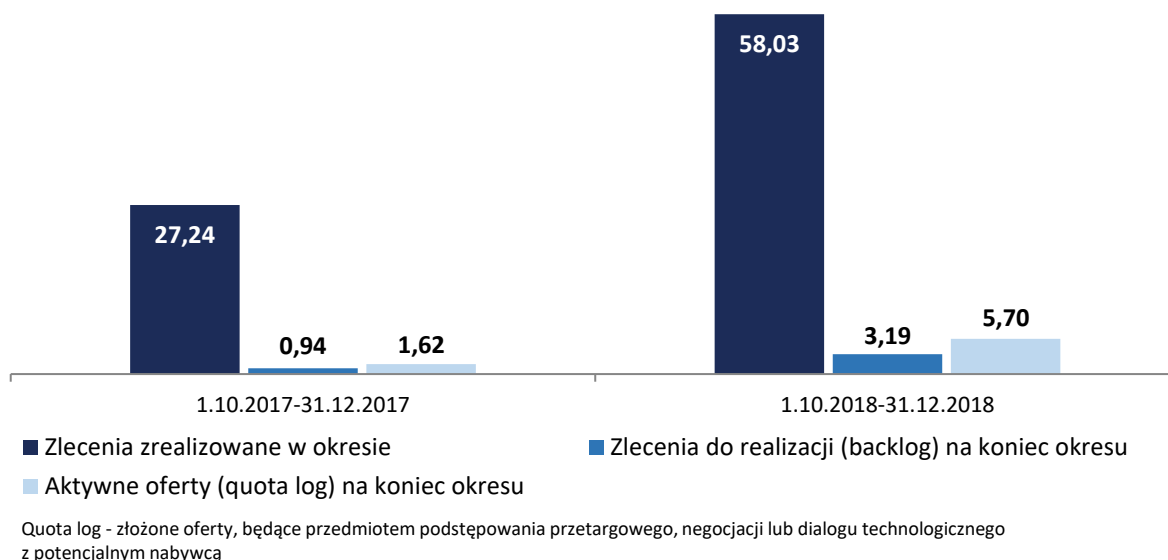
W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Grupa Kapitałowa koncentrowała aktywność operacyjną w następujących obszarach:

I. Sprzedaż urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych – rekordowa sprzedaż

I kwartał roku obrotowego 2018 stał pod znakiem kulminacji postępowań przetargowych z udziałem Spółki oraz realizacji znakomitej większości kontraktów i zleceń na dostawy sprzętu medycznego, oprogramowania i usług pozyskanych przez Grupę Synektik. Istotne poszerzenie i zdywersyfikowanie oferty sprzętu medycznego, dokonane na przestrzeni minionego roku finansowego oraz wzrost aktywności i efektywności działań sprzedażowych pozwoliły zakończyć miniony kwartał z rekordowym poziomem przychodów, a także obiecującymi perspektywami dla rozwoju sprzedaży w kolejnych okresach.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w analizowanym okresie wyniosły 60,5 mln PLN i były o 108% wyższe od przychodów ze sprzedaży analogicznego okresu 2017 roku kalendarzowego. O skokowym wzroście przychodów przesądziła ekspansja Grupy w segmencie dostaw sprzętu do terapii, jak również dobra koniunktura na rynku, stymulowana efektywniejszą użyczą środków wspólnotowych przeznaczonych na inwestycje w sprzęt medyczny. Kluczowy wpływ na jakość wyników segmentu za analizowany okres miała realizacja planu sprzedaży na polskim rynku urządzeń terapeutycznych, w tym systemu robotycznego da Vinci®. W analizowanym okresie zrealizowano dostawy trzech systemów, które trafiły odpowiednio do dwóch publicznych ośrodków: Wielkopolskiego Centrum Onkologii w Poznaniu i Wojewódzkiego Szpitala im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku oraz do wielospecjalistycznego Szpitala Medicover w Warszawie, wchodzącego w skład grupy Medicover.

Sprzedaż sprzętu medycznego, zlecenia do realizacji i aktywne oferty (mln zł)



W porównaniu z analogicznym kwartałem minionego roku kalendarzowego I kwartał roku finansowego 2018 zakończył się również wzrostem wartości zleceń pozostałych do realizacji (*backlog*) jak również wartości aktywnych ofert (*quota log*). Na koniec grudnia 2018 roku wartość pozyskanych a niezrealizowanych (nierozliczonych) kontraktów na dostawę sprzętu i rozwiązań IT wyniosła 3,19 mln PLN, wobec 0,94 mln PLN rok wcześniej, a wartość aktywnych ofert wyniosła 5,70 mln PLN, wobec 1,62 mln PLN na koniec grudnia 2017 roku. Dodatkowo w I kwartale 2018 roku finansowego, jak i po jego zakończeniu aż do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka prowadziła zaawansowane rozmowy z kilkoma podmiotami zainteresowanymi zakupem

Synektik SA
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Oświadczenie Zarządu

sprzętu diagnostycznego i terapeutycznego z oferty Spółki (w tym systemu da Vinci®). Ich ewentualne pozytywne rozstrzygnięcie w ocenie Zarządu Spółki może mieć potencjalnie istotny wpływ na wielkość sprzedaży zrealizowanej w I połowie 2018 roku finansowego.

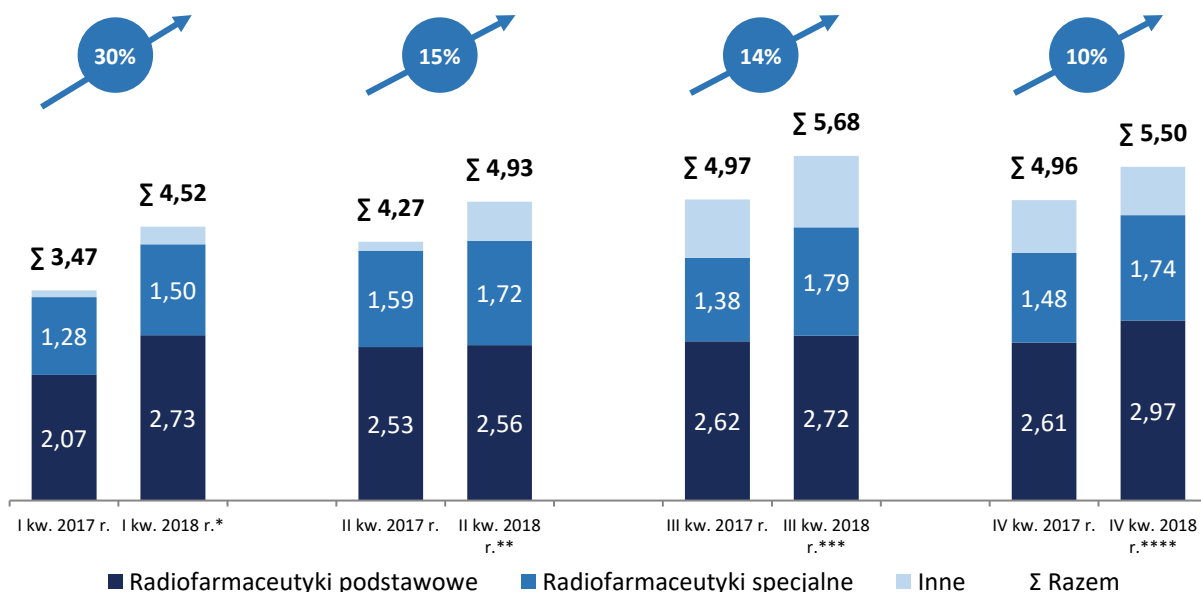
Skokowy wzrost skali działalności segmentu, jak również dywersyfikacja i wzbogacenie oferty o nowe produkty pozwoliły istotnie zwiększyć zarówno wartość wypracowanego zysku jak i rentowność segmentu. Zysk operacyjny segmentu wzrósł w minionym kwartale o 273%, do 11,55 mln zł, zwiększając marżę operacyjną do 19% z 15% przed rokiem.

Mając na uwadze sezonowość sprzedaży sprzętu medycznego, związaną z cyklem wydatkowania środków inwestycyjnych na rynku ochrony zdrowia, w ocenie Zarządu Spółki zrealizowana w minionym kwartale sprzedaż może odpowiadać za większość przychodów segmentu w bieżącym roku finansowym. Równocześnie w ocenie Zarządu, opartej zarówno o posiadany *backlog* zleceń oraz wartość aktywnych ofert na koniec grudnia 2018 roku, jak również o zauważalnie rosnący popyt na oferowany przez Synektik sprzęt medyczny, rozwiązania IT i usługi, z systemami da Vinci® na czele, Spółka ma potencjał dla dalszego istotnego wzrostu (r/r) przychodów segmentu w kolejnych okresach sprawozdawczych.

II. Radiofarmacja – optymalizacja produkcji, koniec II fazy badań klinicznych nad kardioznacznikiem

W analizowanym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała realizację strategii rozwoju segmentu radiofarmacji, kładąc szczególny nacisk na optymalizację procesów produkcyjnych oraz rentowność produkcji. W I kwartale roku finansowego 2018 Grupa Kapitałowa odnotowała 10% wzrost przychodów ze sprzedaży w segmencie radiofarmaceutyków w porównaniu z analogicznym okresem 2017 roku kalendarzowego, do 5,50 mln PLN (po eliminacji transakcji wewnątrzgrupowych). Na wzrost przychodów segmentu złożyła się rekordowa sprzedaż radiofarmaceutyków podstawowych, która zwiększyła się r/r o 14%, do 2,97 mln zł oraz blisko 18% wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków specjalnych.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln zł)



* V kw. roku obrotowego 2017/2018 ** VI kw. roku obrotowego 2017/2018 *** VII kw. roku obrotowego 2017/2018
 **** I kw. roku obrotowego 2018/2019

W analizowanym okresie kontynuowano prace nad optymalnym wykorzystaniem mocy produkcyjnych Grupy, zwiększonych dzięki sfinalizowanej w marcu 2018 roku akwizycji firmy Monrol Poland (obecnie Synektik Pharma). Wzrost skali działalności i jej efektywności pozwolił Grupie na utrzymanie ponad 20% rentowności operacyjnej segmentu pomimo okresowego przestoju technologicznego w zakładzie produkcyjnym w Mszczonowie.

W minionym kwartale Grupa kontynuowała przygotowania do uruchomienia produkcji i dystrybucji na polskim rynku innowacyjnego radioznacznika Axumin® w Polsce. Zgodnie z realizowanym harmonogramem start aktywnej komercjalizacji produktu rozpocznie się w I połowie 2019 roku kalendarzowego.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Grupa Synektik sfinalizowała drugą fazę badań klinicznych nad kardioznacznikiem – radiofarmaceutykiem wykorzystywanym do diagnostyki perfuzji mięśnia sercowego (MPI). W grudniu 2018 roku podano badaną cząsteczkę ostatniemu ze zrekrutowanej na potrzeby tej fazy badań klinicznych grupy pacjentów. Od zakończenia badań klinicznych do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, podmiot realizujący badania kliniczne na zlecenie Spółki prowadził prace nad podsumowaniem wyników testów oraz opracowaniem raportu z badań. W ocenie Zarządu Spółki prace nad raportem, niezbędnym dla podjęcia decyzji ws. dalszych prac rozwojowych w ramach projektów, zakończą się w I połowie 2019 roku kalendarzowego.

6. ZDARZENIA WPŁYWAJĄCE NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH CHARAKTER, WIELKOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

W okresie I kwartału 2018 roku obrotowego nie wystąpiły nietypowe zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto i przepływy pieniężne Grupy.

7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI W ODNIESIENIU DO ŚRÓDROCZNEJ DZIAŁALNOŚCI GRUPY

Działalność Grupy Kapitałowej charakteryzuje się istotnym zjawiskiem sezonowości sprzedaży. Sezonowość tę można dostrzec głównie w przychodach generowanych w segmencie sprzedaży sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych. Wynika to ze sposobu realizacji założonych budżetów przez publiczne instytucje ochrony zdrowia, które aktywnie wydatkują środki własne pod koniec danego roku budżetowego. Sezonowość sprzedaży jest typowym zjawiskiem na rynkach, na których Grupa Kapitałowa prowadzi działalność. W konsekwencji większość przychodów ze sprzedaży Grupa uzyskuje w drugiej połowie roku, a szczególnie w ostatnim kwartale kalendarzowym. W latach 2014-2018 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w IV kwartale stanowiły odpowiednio: około 39%, 31%, 29%, 54% oraz ponad 61% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata.

8. ZMIANY W WIELKOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH, W TYM TRANSAKcje UMORZENIA AKCJI WŁASNYCH

W okresie od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

W okresie I kwartału 2018 roku obrotowego Grupa Kapitałowa nie dokonywała istotnych zmian w zakresie źródeł finansowania.

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

11. ISTOTNE POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczą się żadne istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którejkolwiek ze spółek z Grupy.

12. ZMIANY W WARTOŚCIACH SZACUNKOWYCH, W TYM W ZAKRESIE AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ORAZ ROSZCZEŃ I SPRAW SĄDOWYCH

W okresie od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

13. WARTOŚĆ GODZIWA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ INNYCH AKTYWÓW WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Grupa Kapitałowa nie posiada otwartych instrumentów finansowych.

14. ISTOTNE TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Transakcje spółek z Grupy z podmiotami powiązаныmi zawierane były na warunkach odpowiadających warunkom rynkowym.

15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE

W okresie od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

16. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

W okresie od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku nie wystąpiły inne okoliczności mogące w istotny sposób wpływać na pogorszenie sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej czy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej, lub które mogłyby zagrozić jej zdolności do wywiązywania się z zobowiązań.

KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU OBROTOWEGO

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w I kwartale 2018 roku obrotowego oraz porównywalny okres w 2017 roku zostały zaprezentowane w poniższej tabeli:

<i>w tys. PLN</i>	01.10.2018- 31.12.2018	01.10.2017- 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży	65 952,85	34 031,04
Koszty operacyjne	(55 145,44)	(29 987,06)
Zysk na działalności operacyjnej	10 807,41	4 043,98
EBITDA	11 870,10	4 696,05
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 631,54	3 939,14
Wynik finansowy netto	8 426,52	3 113,48
% zysku operacyjnego	16,39%	11,88%
% EBITDA	18,00%	13,80%
% zysku przed opodatkowaniem	16,12%	11,58%
% wynik netto	12,78%	9,15%

W I kwartale 2018 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- przychody w segmencie sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych osiągnęły rekordowo wysoki poziom (60 500 440 PLN) i były o 108% wyższe od przychodów ze sprzedaży analogicznego okresu kalendarzowego. W analizowanym okresie Grupa sfinalizowała znaczącą ilość projektów terapeutycznych, radiologicznych i informatycznych, bazując na pozyskanych kontraktach oraz nowo zawieranych umowach, których kulminacja następuje w okresie ostatniego kwartału roku kalendarzowego (tzw. efekt sezonowości). Zmiana struktury sprzedaży w kierunku urządzeń terapeutycznych umożliwiła również znaczne zwiększenie zyskowności tego segmentu operacyjnego (zmiana poziomu marży EBITDA z 15% do 19%);
- w segmencie radiofarmaceutyków zostały podtrzymane tendencje z poprzednich kwartałów, przychody ze sprzedaży wzrosły w ujęciu kwartalnym o 10% (po eliminacji operacji wewnętrznych), a wielkość sprzedaży osiągnęła wyniosła 5 706 256 PLN (wzrost wartościowy o 525 926 PLN). W ramach tego segmentu najwyższą dynamikę zanotowała sprzedaż radiofarmaceutyków specjalnych (r/r +18%);
- skonsolidowana całkowita wartość sprzedaży osiągnęła rekordowy poziom i była wyższa od analogicznego okresu o 31 921 809 PLN (r/r +94%);
- rekordowe wyniki sprzedaży oraz wzrost rentowności segmentu dostaw urządzeń medycznych i rozwiązań informatycznych przyczyniły się osiągnięcia rekordowych wyników na poszczególnych poziomach działalności. Wynik EBITDA za analizowany okres wyniósł 11 870 096 PLN (r/r +153%), wynik na działalności operacyjnej wzrósł o 6 763 436 PLN (r/r + 167%), zaś wynik netto wyniósł 8 426 517 PLN (r/r +171%);
- znaczne zwiększenie wskaźników rentowności, które wyniosły 18%, 16% i blisko 13% odpowiednio dla wyniku EBITDA, zysku operacyjnego oraz wyniku netto.

18. WSKAZANIA CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE ZARZĄDU SPÓŁKI BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W opinii Zarządu podstawowe czynniki, które będą miały wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową w perspektywie najbliższych kwartałów to:

1. umocnienie pozycji Grupy Kapitałowej jako czołowego producenta i dostawcy radiofarmaceutyków w Polsce dzięki rozwojowi organicznemu, akwizycji Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. (obecna nazwa Synektik Pharma Sp. z o.o.) oraz poszerzeniu oferty o nowe radiofarmaceutyki (Axumin®),
2. rozwój rynku badań PET/CT związany ze wprowadzoną decyzją Prezesa NFZ z dnia 29 czerwca 2016 roku zmianą zasad kontraktowania i wyceny świadczeń medycznych, w tym wprowadzeniem oddzielnej refundacji badań PET/CT z użyciem radiofarmaceutyków specjalnych (badania PET/CT podzielone na dwie grupy w zależności od kosztu stosowanego radiofarmaceutyku),
3. prowadzone przez Centrum Badawczo–Rozwojowe badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
4. rozwój nowych produktów oraz kontynuacja poszerzania zakresu działalności o nowe specjalizacje medyczne: onkologię, kardiologię i neurologię, zgodnie ze Strategią Rozwoju na lata 2017-2021,
5. poszerzenie oferty produktowej w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT (m.in. roboty medyczne, autorskie rozwiązanie rozwijane w ramach platformy Evolution),
6. wydatkowanie środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2014-2020 przeznaczonych na zakup aparatury medycznej i podwyższenie standardów ochrony zdrowia.

W ocenie Zarządu Spółki Dominującej realizacja Strategii Rozwoju na lata 2017-2021 w połączeniu z istotnymi zmianami otoczenia rynkowego doprowadzi do:

- istotnego zwiększenia przychodów ze sprzedaży,
- wzrostu zyskowności i efektywności zaangażowanego kapitału,
- istotnego wzrostu wartości Grupy Kapitałowej.

19. PROGNOZY FINANSOWE

Zarząd Jednostki Dominującej nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2018 rok obrotowy.

20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd SYNEKTIK SA oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy sprawozdania finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy oraz jej wynik finansowy oraz że sprawozdanie finansowe zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 21 lutego 2019 roku

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Wybrane jednostkowe dane finansowe

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychód razem	61 343,95	30 077,89	14 242,08	7 146,54
Koszty działalności razem	(50 815,69)	(26 689,57)	(11 797,76)	(6 341,47)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	10 528,26	3 388,33	2 444,32	805,07
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 585,66	3 403,83	2 457,65	808,75
Zysk (strata) netto	8 397,86	2 706,27	1 949,71	643,01
Całkowite dochody ogółem	8 397,86	2 706,27	1 949,71	643,01
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	0,98	0,32	0,23	0,08
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]				

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	27 605,47	20 268,47	6 409,09	4 815,81
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 131,15)	(289,62)	(494,78)	(68,81)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(575,26)	(7 008,74)	(133,56)	(1 665,29)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	24 899,07	12 970,11	5 780,76	3 081,71

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2018	Stan na 30.09.2018	Stan na 31.12.2018	Stan na 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	124 645,42	93 640,99	28 987,31	21 922,79
Aktywa trwałe	75 161,62	73 552,29	17 479,45	17 219,71
Aktywa obrotowe	49 483,80	20 088,70	11 507,86	4 703,07
Zobowiązania razem, w tym:	60 749,88	37 265,98	14 127,88	8 724,54
Zobowiązania długoterminowe	17 604,18	14 759,61	4 094,00	3 455,45
Zobowiązania krótkoterminowe	43 145,70	22 506,38	10 033,88	5 269,09
Kapitał własny	63 895,54	56 375,01	14 859,43	13 198,25
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	991,76	998,40
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	7,49	6,61	1,74	1,55

ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO USTALANE PRZEZ NBP

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018
Średni kurs w okresie	4,3072 zł	4,2087 zł	4,2484 zł
Kurs na koniec okresu	4,3000 zł	4,1709 zł	4,2714 zł

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 21 mcy zakończonych 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów	4 416,89	4 268,22	23 889,16
Przychody ze sprzedaży towarów	56 927,06	25 809,67	55 811,31
Razem przychody	61 343,95	30 077,89	79 700,47
Koszt własny sprzedaży	(3 412,85)	(2 859,67)	(20 523,86)
Wartość sprzedanych towarów	(45 220,68)	(21 861,86)	(46 535,61)
Koszty sprzedaży	(873,08)	(660,48)	(4 428,01)
Koszty zarządu	(1 538,70)	(1 701,43)	(10 902,30)
Pozostałe (koszty) przychody netto	229,61	393,87	3 064,56
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	10 528,26	3 388,33	375,25
Przychody finansowe	83,41	70,85	433,35
Koszty finansowe	(26,00)	(55,35)	(368,24)
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 585,66	3 403,83	440,36
Podatek dochodowy	2 187,81	697,56	(13,23)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	8 397,86	2 706,27	453,59
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-
Zysk (strata) netto	8 397,86	2 706,27	453,59
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat			
Zyski i straty aktuarialne	-	-	(15,30)
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	2,91
	-	-	(12,40)
Inne całkowite dochody - składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat			
Różnice kursowe powstałe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-
Inne	-	-	-
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	(12,40)
Całkowite dochody ogółem	8 397,86	2 706,27	441,19

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	38 552,44	31 593,37	37 031,37
Rzeczowe aktywa trwałe	29 116,95	31 791,21	29 751,71
Należności handlowe oraz pozostałe należności	420,61	-	419,89
Udzielone pożyczki	3 555,08	3 601,96	3 272,31
Udziały w jednostkach powiązanych	2 301,68	2 054,60	2 301,68
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 194,70	350,32	755,18
Pozostałe aktywa niefinansowe	20,16	-	20,16
Aktywa trwałe razem	75 161,62	69 391,47	73 552,29
Aktywa obrotowe			
Zapasy	3 057,63	4 345,05	3 715,96
Należności handlowe oraz pozostałe należności	16 028,27	10 701,91	11 677,72
Udzielone pożyczki	953,47	-	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	243,17	170,30	392,82
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	29 201,27	18 858,75	4 302,20
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	49 483,80	34 076,01	20 088,70
Aktywa razem	124 645,42	103 467,48	93 640,99

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na</u> 31.12.2018	<u>Stan na</u> 31.12.2017	<u>Stan na</u> 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	52 800,32	52 800,32	52 800,32
Kapitał rezerwowy	(6,45)	5,94	(6,45)
Zyski zatrzymane	(1 560,75)	(1 137,01)	(1 137,01)
Wynik bieżącego okresu	8 397,86	1 796,94	453,59
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	63 895,54	-	56 375,01
Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
Razem kapitał własny	63 895,54	57 730,76	56 375,01
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	359,00	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	92,09	460,45	184,18
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	180,81	285,20	64,87
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	180,81	285,20	64,87
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	119,64	75,59	119,64
Rezerwa na podatek odroczony	-	-	-
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe *	17 211,64	13 665,85	14 390,92
Zobowiązania długoterminowe razem	17 604,18	14 846,08	14 759,61
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	353,02	1 371,73	820,80
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	39 366,93	26 536,37	19 861,60
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	385,97	709,02	583,78
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	385,97	709,02	583,78
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	437,34	366,68	437,34
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 442,03	-	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe *	1 075,79	1 822,22	718,23
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	43 145,70	30 890,63	22 506,38
Zobowiązania razem	60 749,88	45 736,72	37 265,98
Kapitał i zobowiązania razem	124 645,42	103 467,48	93 640,99

* przychody przyszłych okresów z tytułu otrzymanych dotacji

Synektik SA
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał akcyjny nieopłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Kapitał rezerwowy - wycena aktywów finansowych	Kapitał rezerwowy - rachunkowość zabezpieczeń	Kapitał rezerwowy - pozostały	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 października 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(1 137,01)	453,59	56 375,01
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(877,33)	-	(877,33)
Stan na 1 października 2018 roku (przekształcony)	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(2 014,34)	453,59	55 497,68
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	453,59	(453,59)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 397,86	8 397,86
Stan na 31 grudnia 2018	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(1 560,75)	8 397,86	63 895,54
Stan na 1 października 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	(909,33)	55 024,49
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 706,27	2 706,27
Stan na 31 grudnia 2017	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	1 796,94	57 730,76
Stan na 1 stycznia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	51 462,94	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	1 337,38	55 933,82
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	1 337,38	-	-	-	-	-	-	(1 337,38)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	(12,39)	(12,39)	-	-	-	-	453,59	441,20
Stan na 30 września 2018	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(1 137,01)	453,59	56 375,01

Noty informacji dodatkowej, stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 585,66	3 403,83	440,36
Korekty o pozycje:	17 019,80	16 864,64	3 680,00
Amortyzacja	679,31	588,26	4 243,33
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	-	-	-
Różnice kursowe	-	56,27	56,27
Odsetki otrzymane	(36,34)	(37,88)	(272,32)
Odsetki zapłacone	25,62	40,22	358,71
Dywidendy otrzymane	-	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	14,45	81,46	(173,55)
Zmiana stanu zapasów	658,33	(1 965,85)	397,61
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(4 351,27)	2 288,00	(2 220,41)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	19 298,01	16 118,69	4 364,20
Zmiana stanu rezerw	-	-	91,69
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	2 794,33	(304,52)	(3 320,00)
Podatek dochodowy zapłacony	(1 185,31)	-	154,45
Inne	(877,33)	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	27 605,47	20 268,47	4 120,36
Przepływy z działalności inwestycyjnej			
Wpływy			
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13,41	1 054,91	5 186,96
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	0,11	-	4 000,01
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	4 000,00
Odsetki otrzymane	0,11	-	0,01
Inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	533,60	226,24	7 461,97
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-
Wydatki			
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 478,27)	(1 420,77)	(11 541,05)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe:	(1 200,00)	(150,00)	(7 097,08)
Nabycie jednostki zależnej	-	(150,00)	(97,08)
Udzielone pożyczki	(1 200,00)	-	(7 000,00)
Inne wydatki na aktywa finansowe	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	(300,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 131,15)	(289,62)	(2 289,20)

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018
Przepływy z działalności finansowej			
Wpływy			
Wpływy netto z emisji instrumentów kapitałowych	-	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	(2 947,05)	3 385,74
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-
Wydatki			
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	(465,16)	(3 889,29)	(7 361,09)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Spląty innych zobowiązań finansowych	(81,86)	(125,17)	(862,54)
Odsetki zapłacone	(28,23)	(47,23)	(356,09)
Inne wydatki finansowe	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(575,26)	(7 008,74)	(5 193,98)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	24 899,07	12 970,11	(3 362,81)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	4 302,20	5 888,64	7 665,02
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu obrotowego	29 201,27	18 858,75	4 302,20

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 21 lutego 2019 roku